

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	東海財務局長
【提出日】	2021年6月25日
【事業年度】	第134期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
【会社名】	株式会社太平製作所
【英訳名】	Taihei Machinery Works, Limited
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 齊藤 武
【本店の所在の場所】	愛知県小牧市大字入鹿出新田字宮前955番8
【電話番号】	(0568)73-6411(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役総務部長 近藤 守
【最寄りの連絡場所】	愛知県小牧市大字入鹿出新田字宮前955番8
【電話番号】	(0568)73-6411(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役総務部長 近藤 守
【縦覧に供する場所】	株式会社名古屋証券取引所 (名古屋市中区栄三丁目8番20号) 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第130期	第131期	第132期	第133期	第134期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (千円)	6,336,559	7,222,693	7,703,363	6,724,660	3,538,441
経常利益 (千円)	715,957	833,401	1,042,393	678,381	86,935
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	503,829	544,978	775,343	223,314	3,789
包括利益 (千円)	525,683	552,795	762,436	198,465	3,097
純資産額 (千円)	3,867,814	4,353,171	5,048,005	5,132,703	5,063,780
総資産額 (千円)	7,428,214	7,647,022	9,170,696	8,488,137	8,192,167
1株当たり純資産額 (円)	2,882.02	3,243.98	3,762.33	3,776.66	3,678.52
1株当たり当期純利益 (円)	375.35	406.09	577.80	164.98	2.76
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	52.1	56.9	55.0	60.5	61.8
自己資本利益率 (%)	13.9	13.3	16.5	4.4	0.1
株価収益率 (倍)	6.7	5.8	3.7	10.1	618.3
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	11,297	1,566,094	581,162	1,297,403	336,145
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	198,958	121,560	29,784	83,363	80,576
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	104,455	116,588	112,367	182,459	360,120
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1,944,614	3,272,555	2,549,243	3,580,650	4,357,494
従業員数 (名)	150	148	149	153	156

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を実施しております。第130期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額および1株当たり当期純利益を算定しております。

4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を第132期の期首から適用しており、第131期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

5. 第133期において、進捗部分についての成果の確実性が認められる重要な請負契約が発生したことから、当該請負において第133期より工事進行基準(進捗の見積りは原価比例法)を適用しております。

なお、これにより、第133期の売上高が2,829,016千円増加し、経常利益が849,096千円増加、親会社株主に帰属する当期純利益が589,273千円増加しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第130期	第131期	第132期	第133期	第134期
決算年月	2017年 3 月	2018年 3 月	2019年 3 月	2020年 3 月	2021年 3 月
売上高 (千円)	5,335,469	6,226,912	6,675,837	5,750,060	2,759,939
経常利益 (千円)	710,834	831,577	1,055,744	639,990	118,353
当期純利益 (千円)	501,959	561,733	788,532	205,168	35,392
資本金 (千円)	750,000	750,000	750,000	750,000	750,000
発行済株式総数 (株)	15,000,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
純資産額 (千円)	3,716,060	4,218,159	4,926,205	4,992,752	4,955,414
総資産額 (千円)	6,973,872	7,193,741	8,713,646	8,028,277	7,650,401
1株当たり純資産額 (円)	2,768.94	3,143.37	3,671.55	3,673.68	3,599.80
1株当たり配当額 (円)	5.00	50.00	80.00	80.00	50.00
(内1株当たり中間配当額)	(-)	(-)	(-)	(30.00)	(30.00)
1株当たり当期純利益 (円)	373.95	418.58	587.63	151.57	25.81
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	53.3	58.6	56.5	62.2	64.8
自己資本利益率 (%)	14.4	14.2	17.2	4.1	0.7
株価収益率 (倍)	6.7	5.7	3.7	11.0	66.2
配当性向 (%)	13.4	11.9	13.6	52.8	193.7
従業員数 (名)	120	116	116	114	117
株主総利回り (%)	153.9	148.0	139.5	115.6	120.9
(比較指標: TOPIX業種別指数 機械・配当 込)	(129.6)	(153.2)	(133.5)	(118.6)	(189.6)
最高株価 (円)	285	3,040 (324)	3,190	2,443	2,200
最低株価 (円)	135	2,320 (215)	2,002	1,634	1,590

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を実施しております。第130期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額および1株当たり当期純利益を算定しております。

また、第131期の1株当たり配当額については、当該株式併合の影響を考慮した金額を記載しております。

4. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものであります。

なお、第131期の株価については株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しており、()に株式併合前の最高株価及び最低株価を記載しております。

5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を第132期の期首から適用しており、第131期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

6. 第133期において、進捗部分についての成果の確実性が認められる重要な請負契約が発生したことから、当該請負において第133期より工事進行基準(進捗の見積りは原価比例法)を適用しております。

なお、これにより、第133期の売上高が2,829,016千円増加し、経常利益が849,096千円増加、当期純利益が589,273千円増加しております。

2【沿革】

1925年 5月	名古屋市中区流町の合名会社太平製作所を買収し株式会社太平製作所を創立、製材、木工機械の製造販売を始める。
1927年 1月	合板機械の製造販売を始める。
1938年 7月	名古屋市中区御器所町に向田工場を新設
1939年11月	名古屋市南区立脇町に笠寺工場を新設
1940年 1月	名古屋市港区玉船町に中川工場を新設
1946年 6月	笠寺工場に本社及び全工場設備集結
1952年 4月	大阪工場を新設、木工機及び各種チップの製造工場とする。
1961年10月	名古屋証券取引所市場第二部に株式上場
1962年 8月	大阪証券取引所市場第二部に株式上場
1963年 5月	小牧市に小牧工場を新設
1976年 8月	笠寺本社及び工場を小牧工場に全面移転
1980年 8月	本社研究開発事務所完成
1988年 7月	決算期を 4月30日から 3月31日に変更
2004年 3月	当社全額出資により太平ハウジング株式会社を設立し、東海ハウジングマテリアル株式会社より営業を譲り受け、2004年 4月より営業開始
2009年 2月	本社新事務所完成
2013年 7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所市場第二部に株式上場

3【事業の内容】

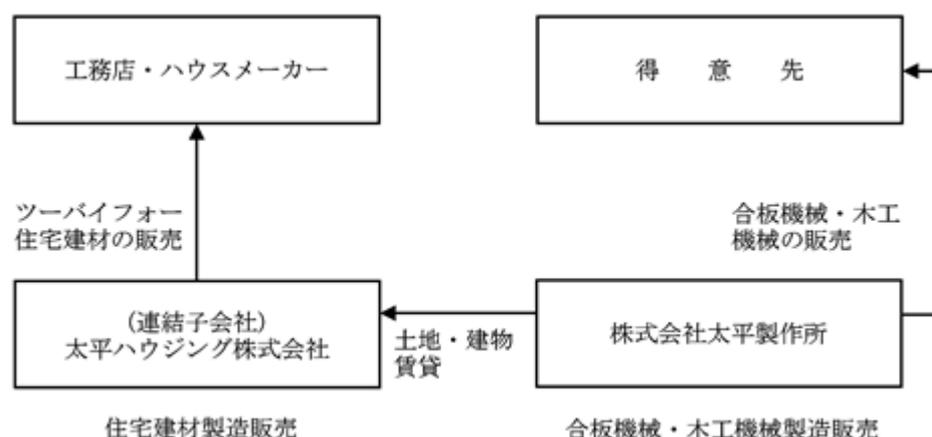
当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（株式会社太平製作所）及び子会社1社により構成されており、合板機械、木工機械、住宅用建材の製造・販売を主たる業務としております。当社グループの事業内容は次のとおりであります。

なお、次の3部門は「第5 経理の状況 1.(1)連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

合板機械事業（株式会社太平製作所本社工場） 合板機械を製造・販売しております。
 木工機械事業（株式会社太平製作所大阪工場） 木工機械を製造・販売しております。
 住宅建材事業（太平ハウジング株式会社可児工場） 住宅用建材を製造・販売しております。

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合(%)	関係内容
(連結子会社) 太平ハウジング 株式会社	岐阜県可児市	50,000	住宅建材事業	100.0	土地・建物の賃貸 役員の兼任有り

(注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 太平ハウジング株式会社については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	778百万円
	(2) 経常損失	29百万円
	(3) 当期純損失	29百万円
	(4) 純資産額	158百万円
	(5) 総資産額	592百万円

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2021年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
合板機械事業	68
木工機械事業	42
住宅建材事業	39
報告セグメント計	149
全社(共通)	7
合計	156

(注) 1. 従業員数は就業人員であります。

2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

2021年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
117	36.9	14.6	5,305

セグメントの名称	従業員数(名)
合板機械事業	68
木工機械事業	42
報告セグメント計	110
全社(共通)	7
合計	117

(注) 1. 従業員数は、就業人員であります。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(3) 労働組合の状況

当社の労働組合は株式会社太平製作所に勤務する従業員(チーフリーダー以上及び臨時採用の者を除く)をもって組織し、JAM太平製作所労働組合と称し、会社との間に労働協約を締結し、この協約に基づき労使協議会を設置しております。なお、両者間には特記すべき懸案事項はありません。

2021年3月31日現在の労働組合員は99名で、上部団体のJAM東海に加盟しております。

当社の子会社である太平ハウジング株式会社につきましては、労働組合は結成されておきませんが、労使関係は安定しており、特記すべき事項はありません。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 経営方針

当社グループは、「独自の商品を生産し、社会に貢献する」ことを経営理念に掲げ、合板機械メーカー、木材加工機械メーカー及び住宅建材メーカーとして、木材加工の新技术の創造を基本方針としております。

当社グループの処理対象材料である木材は、環境問題（大気浄化・国土の保全）に貢献しながら生育し、機能性と環境調和性を備え、且つ再生可能な人間に優しい地上資源です。長年人類と密接に関わってきたこの木材資源を有効活用できるよう日夜努力をし、世界にオンリーワンの機械を提供できるような技術の開発を最重点課題としております。

(2) 経営戦略等

中長期的な経営戦略及び対処すべき課題としましては、合板機械事業、木工機械事業、住宅建材事業の三本柱を主たる事業と考え、各事業における顧客の視点に立ち、市場ニーズに対応した新技术、新製品の開発に取り組み、積極的な営業活動を展開し、業績の向上及び経営基盤の確保に努めてまいります。

(3) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当面の目標とする経営指標といたしましては、本来の収益性を示す売上高営業利益率として、10%以上を安定的に計上できることを目指しております。

(4) 経営環境及び優先的に対処すべき課題

当社グループを取り巻く経営環境は、木材産業と木材利用の動向に大きな影響を受けます。

近年の動向としましては、世界的に森林資源の枯渇に対する懸念が高まったことや、発展途上国への原料輸出に対する規制、また環境問題への関心の高まりによる天然林伐採への反対運動、中国における木材需要の増大等により、再生可能な植林木の利用へと急速な樹種転換が進んでまいりました。

また、国内においては伐採期を迎えた杉をはじめとする植林木の有効利用が国策としても進められ、針葉樹の利用が急激に進みました。

加工対象となる樹種が変化して行く中、どんな樹種でも無駄なく利用出来ること、省人化等の効率化や環境配慮など、変化する市場ニーズに対応した新技术、新製品が求められております。

このような経営環境に対応し、持続的な成長と中長期的な企業価値向上に向けた取り組みとして、研究開発、人材育成の強化を課題として捉えております。

各事業別の経営環境及び優先的に対処すべき課題は次のとおりです。

合板機械事業

杉をはじめとする針葉樹は、旧来主流であった南洋材（広葉樹）と比べると単板切削が難しく、特に杉は含水率が針葉樹の中でも高い上に、個体間・樹幹内でも大きく異なっており、樹種の特性に依じた乾燥技術の開発が大きな課題でしたが、ロールジェットドライヤーやアコーディオンプレスをはじめとする、乾燥・プレス機械の開発を他社に先駆けて取り組み、当社独自の機構が効果を上げるなど成果を出しております。

また、海外においても針葉樹材への樹種転換が進んでいる中、当社の実績やノウハウを評価頂き、主力機械であるドライヤー及びプレス機械の受注に繋がっており、海外における展開も徐々に増加しております。

新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、販促・受注活動が停滞しておりますが、この逆境を開発活動を加速させる好機と捉え、省人化や自動化への要望、国産材を利用した、精度の高い住宅用フロア合板加工などの要望に応えられる機械の開発改良や、CLT（直交集成板）に代表される、新しい規格に対応した機械の検討など、顧客ニーズに対応した機械の開発改良を加速させ、早期に商品化することを課題としております。

木工機械事業

顧客ニーズ、用途に特化した機械の開発改良を行い、特徴を持った商品化することを最大の目標とし、研究開発活動を強化し取り組んでおります。

また、今後も顧客ニーズに対応するとともに、木材資源の有効活用、機械ラインの省人化、自動化による作業環境の改善、付加価値のある商品の提案等、新たな開発を進め、業界の発展に寄与できる機械の商品化を最大の課題としております。

住宅建材事業

阪神淡路大震災や東日本大震災の教訓から、より耐震性に優れた木造住宅を提供することを重要な使命と考えております。住宅着工戸数の減少に伴う受注競争の激化により価格競争に陥りがちな業界内において、耐震性に優れた建築工法であるツーバイフォー建築部材を拡販するために、生産性の向上によるコストダウン、他社との差別化を図る付加価値の創造と品質の向上を課題としております。

また、昨今の原材料調達価格の高騰や、入荷自体が不安定になるなど、主要材料の海外依存度が高いことを改めて課題として認識しております。

調達先の変更や多様性を持つことは容易なことではありませんが、長期的な視野を持ち対応すべきと考えております。

(5) 対処方針

合板機械事業におきましては、木材資源の有効利用、省人化・自動化、環境配慮など、お客様の多様なニーズに応えるため、「独自の商品を創造し、社会に貢献する」の経営理念のもと、テーマ別の勉強会を開催し知識の共有及び技術力の向上に引き続き取り組んでおります。また、開発推進部門を中心に外部企業のアイデアも取り入れ、生産性と環境に配慮したシステム開発を更に推し進め、オンリーワンの開発機械を業界のナンバーワン機械に押し上げ、顧客満足度と業績の向上に努めてまいります。

また、海外展開においては海外の展示会等に積極的に出展するなどPR活動を強化するとともに、営業部門を増強するなど組織力強化にも取り組んでおります。

現在は新型コロナウイルス感染症の影響で中断しておりますが、増加する海外からの引き合い案件に対応できる人材を育成すべく、営業および技術担当者を海外に常駐させ、語学および技術の習得を行うなど、海外での円滑な業務体制の構築に取り組んでまいります。

木工機械事業におきましては、開発中の機械について一刻も早く商品化することを最大の目標とし、研究開発活動を強化し取り組んでおります。

また、変化する業界に必要とされる機械のブラッシュアップ、新たな機械の開発を並行して進め、業界の発展に寄与できるよう取り組んでまいります。

住宅建材事業におきましては、ツーバイフォー工法において不動の地位を築くべく他社に先駆けてツーバイフォー工法におけるフルパネル化システムを推し進めており、ツーバイフォー協会で優秀賞を受賞するなどフルパネル化の発展、販売力強化を着実に進めております。また、住宅着工戸数が伸び悩む中、受注での優位性を保つため、JAS認定工場の強みを生かした営業活動を継続して行くと共に、柔軟な発想のもと、新たなサービスや商品を生み出すべく、企画・開発にも取り組み、他社との差別化を図ってまいります。

また、世界的な住宅部材不足による原材料調達価格の急騰により収益性が低下しましたが、製造コストを受注額に転嫁できる営業体制を強化し収益力の向上に取り組むとともに、原材料調達の海外依存度を改善するため、合板機械事業・木工機械事業との連携も視野に入れ、あらゆる可能性を探りながら対処してまいります。

2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 経済状況のリスク

当社グループの主たる取引先は、木材産業と木材利用の動向に大きな影響を受けます。

なかでも、国内外ともに住宅着工戸数の影響が大きく、当社グループの業績に大きな影響を及ぼします。

住宅着工戸数の増減に影響する事象は、経済動向や各国政府による政策など多岐に亘るため、経済動向や政策などの情報収集や分析を行い、事業計画に反映するとともに定期的に検証しておりますが、想定外の景気変動や自然災害等が発生した場合には、当社グループが想定している業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

なお、直近の状況におきましては、国内・国外ともに新型コロナウイルス感染症拡大の収束に見通しがつかないことから、経済活動が低迷することが懸念されます。2021年秋までにはワクチン接種が進み、収束に向かうと予想しておりますが、低下した経済活動が回復するには時間を要すると考えられます。

当社を取り巻く事業環境は、合板機械事業・木工機械事業においては、住宅着工戸数が減少している状況や景気減速感が強まっていることから、客先において設備投資計画も慎重さを増すことが予想され、当社の受注計画にも影響を及ぼす可能性があります。

また、当面は新型コロナウイルス感染症の拡大を防ぐため、販促や機械の据付工事を制限しながらの活動を継続する必要があると考えており、業績が伸び悩むことが予想されます。

住宅建材事業においては、住宅着工戸数が減少し受注競争が激化する中、主要材料価格が急激に高騰するなど、大変厳しい状況であります。材料価格上昇分を受注額に転嫁出来始めたことや、ウッドショックにより全国的に木材不足になる中、材料の確保が出来ている安心感等から受注の優位性が高まっており業績は上向く見通しですが、当社の想定以上に市場動向が悪化した場合には、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

今後の動向に関しましては、客先との情報共有を強化し、情報収集と分析を強化して対応しております。

(2) 為替相場の変動リスク

当社グループの輸出比率は、2019年3月期13.3%、2020年3月期42.7%、2021年3月期22.2%であり、為替変動の影響を受ける可能性があります。このため、輸出機械については円建での契約を基本とし、為替変動リスクを回避できる様に努めておりますが、急激な為替変動が生じた場合、客先の設備投資計画そのものに影響が生じる可能性があります。

客先の設備投資判断に与える為替相場の想定については、客先と情報共有を行い、想定レートの参考にする等、見通しを立てております。

(3) 原材料・部品の供給に係る仕入先への依存リスク

当社グループの生産活動は、仕入先からの原材料、部品及びサービスの適切な品質及び量の供給に依存しております。このため、仕入先の事業状況や原油高、原材料費の高騰などにより、製造コストが左右され利益が大きく変動する恐れがあります。

また、一部の部品供給においては特定の仕入先に依存している物があり、仕入先からの部品供給に問題が生じた場合には、当社機械の製造および納入に影響を及ぼす可能性があります。

これらの対策として、主要仕入先で構成した協力体制（共創会・共成会）を構築し、当社を含めた仕入先相互間において状況共有を行うと共に、部品供給についても協力体制を構築し対応しております。

(4) 大規模災害によるリスク

当社グループの国内生産拠点は愛知県、大阪府、岐阜県です。したがって、東海地震、東南海地震など大規模災害が発生した場合には、生産現場に多大な影響を及ぼす可能性があります。

そのために工場および事務所は耐震性を強化し早期の復旧が可能になるように努力しております。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社及び連結子会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大により経済活動が制限され、景気は急速に後退しました。

2020年5月の緊急事態宣言解除後は持ち直しの動きが見られたものの、感染の再拡大により再度の緊急事態宣言が出されるなど、収束時期の見通しは依然として難しい状況で推移しております。

また、世界経済においては一部に持ち直しの動きが見られるものの、米中貿易摩擦の長期化に加え、新型コロナウイルス感染症拡大に伴う景気減速感が依然として強く、世界経済の先行きも不透明な状況が継続しております。

当社を取り巻く事業環境も、世界的な景況悪化の影響を受け需要が減少したことから厳しい状況で推移いたしました。景気減速による需要低下から設備投資意欲が低下していることに加え、国内外ともに新型コロナウイルス感染症の拡大を防ぐため、販促や機械の据付工事を制限しながらの活動となり、当社の受注及び売上が伸び悩みました。

これらの結果、当連結会計年度における売上高は、3,538百万円（前年同期比47.4%減）となりました。売上高のうち輸出は、785百万円（前年同期は2,868百万円）で輸出比率は22.2%となりました。利益につきましては、営業損失は81百万円（前年同期は661百万円の営業利益）、経常利益は86百万円（前年同期比87.2%減）となり、親会社株主に帰属する当期純利益は3百万円（前年同期比98.3%減）となりました。

財政状態は、総資産8,192百万円となり、前連結会計年度末に比べ295百万円減少しました。その主なものは、受取手形及び売掛金の減少622百万円、仕掛品の減少48百万円、流動資産のその他の減少307百万円、投資有価証券の減少43百万円、現金及び預金の増加812百万円によるものであります。

負債につきましては、3,128百万円となり、前連結会計年度末に比べ227百万円減少しました。その主なものは、支払手形及び買掛金の減少624百万円、未払法人税等の減少118百万円、完成工事補償引当金の減少69百万円、長期借入金の増加340百万円、短期借入金の増加150百万円、流動負債のその他の増加189百万円によるものであります。

純資産につきましては、5,063百万円となり、前連結会計年度末に比べ68百万円減少しました。その主なものは、利益剰余金の減少105百万円によるものであります。

セグメントの経営成績は次のとおりであります。

ア．合板機械事業

合板機械事業は、主要機械の設備投資が一段落した中、市況が急激に悪化したことにより設備投資意欲が低下しております。また、海外での営業活動および据付工事が行えない状況が継続しており、受注・売上共に厳しい状況で推移いたしました。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は1,844百万円（前年同期比64.8%減）、営業損失は90百万円（前年同期は877百万円の営業利益）となりました。

イ．木工機械事業

木工機械事業は、チッパーが継続的に受注・売上出来ていることや、顧客ニーズに対応した機械の開発改良に注力しており、国産材に特化したフィンガージョイントラインの受注を獲得出来たことにより売上が増加しました。また、コストダウンや経費削減に積極的に取り組んでまいりました。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は937百万円（前年同期比73.2%増）、営業利益は136百万円（前年同期は177百万円の営業損失）となりました。

ウ．住宅建材事業

住宅建材事業は、昨年秋口にかけて受注に回復の兆しが見受けられたものの、競合も多く受注価格は厳しい状況で推移いたしました。また、新型コロナウイルス感染症拡大により経済活動が停滞していること、収束時期の見通しが立たないことによる先行きへの不安などから、住宅着工戸数が減少している状況が継続しております。

さらに、主要材料であるディメンションランバーを主に海外から調達しておりますが、海外での需要が増加しており調達価格が急激に上昇しております。上昇したコストを受注価格に転嫁することも難しく、収益性が低下いたしました。これらの結果、当連結会計年度の売上高は778百万円（前年同期比20.1%減）、営業損失につきましては、15百万円（前年同期は70百万円の営業利益）となりました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は4,357百万円となり、前連結会計年度末と比べ、776百万円増加しました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、獲得した資金は、336百万円(前年同期は1,297百万円の獲得)となりました。これは主に、その他の流動資産の減少による資金の増加によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、獲得した資金は、80百万円(前年同期は83百万円の使用)となりました。これは主に、投資有価証券の売却及び保険積立金の解約による資金の増加が定期預金の預入による資金の減少を上回ったことによるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、獲得した資金は、360百万円(前年同期は182百万円の使用)となりました。これは主に、短期借入れ及び長期借入れによる資金の増加によるものであります。

生産、受注及び販売の実績

ア．生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	前年同期比(%)
合板機械事業(千円)	1,829,691	36.5
木工機械事業(千円)	864,524	155.9
住宅建材事業(千円)	774,195	78.6
合計(千円)	3,468,411	52.9

(注) 1. 金額は販売価格で算出しており、セグメント間の取引については相殺消去しております。また、消費税等は含まれておりません。

2. 外注加工による生産を含んでおります。

3. 当連結会計年度において、合板機械事業セグメントの生産実績に著しい変動がありました。これは、新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う受注高の減少によるものであります。

イ．受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
合板機械事業	1,449,351	50.0	1,191,088	75.1
木工機械事業	874,187	149.6	135,370	76.8
住宅建材事業	795,747	84.8	72,232	131.4
合計	3,119,285	70.6	1,398,690	76.9

(注) 金額は販売価格で算出しており、セグメント間の取引については相殺消去しております。また、消費税等は含まれておりません。

ウ．販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	前年同期比(%)
合板機械事業(千円)	1,844,881	35.2
木工機械事業(千円)	915,057	179.2
住宅建材事業(千円)	778,502	79.9
合計(千円)	3,538,441	52.6

(注) 1. 金額は販売価格で算出しており、セグメント間の取引については相殺消去しております。また、消費税等は含まれておりません。

2. 当連結会計年度において、合板機械事業セグメントの販売実績に著しい変動がありました。これは、新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う市場環境の悪化によるものであります。

3. 最近2連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。なお、当連結会計年度におけるエンデサ社の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合については、当該割合が100分の10未満であるため記載を省略しております。

相手先	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
株式会社日新	1,430,072	21.3	604,342	17.1
エンデサ社	1,171,999	17.4	-	-
ウェアハウザー社	845,776	12.6	514,750	14.5

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループの当連結会計年度の経営成績等につきましては、売上高は前期に比べ47.4%減少し3,538百万円、営業損失は81百万円（前年同期は661百万円の営業利益）となりました。

この主な要因としましては、合板機械事業において新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、据付工事が完了できず売上計上できない案件が発生していることや、渡航制限等により販促活動が行えない状況により受注が減少したことによるものです。

営業利益につきましては、当社の経営方針・経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標を、本来の収益性を示す売上高営業利益率としており、重要な項目と捉えております。

売上高営業利益率の目標としては、10%以上を安定的に計上できることを目指しておりますが、当期は81百万円の営業損失となりました。

この主な要因としましては、主要機械の設備投資が一段落した中、新型コロナウイルス感染症の影響から客先の設備投資への慎重姿勢が強まっていることや、営業活動を制限していることなどから、売上が減少したためです。

その他、当連結会計年度における経営成績等につきましては（1）経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況に記載のとおりであります。

新型コロナウイルス感染症が当社の業績に及ぼす影響につきましては、第2「事業の状況」の2「事業等のリスク」の（1）経済状況のリスクに記載のとおりです。

この様な環境の中、新型コロナウイルス感染症が一定の収束をみるまでは不安定な経営状況が継続すると思われまますが、内部留保や新型コロナウイルス感染症特別貸付制度による資金調達により、安定的な財務状況を維持し、経済環境の変動に柔軟に対応できるように準備しております。

キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

キャッシュ・フローの状況の分析

当社グループの当連結会計年度のキャッシュ・フローは、第2「事業の状況」の3「経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析」の（1）経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況に記載のとおりであります。

資本の財源及び資金の流動性

当社グループの資本の財源及び資金の流動性については、事業運営上必要な流動性と資金の源泉を安定的に確保する事を基本方針としております。

運転資金需要のうち主なものは製造費、販売費及び一般管理費等の営業費用であり、資金調達は自己資金及び金融機関からの短期借入を基本としております。

資金の効率化により生じた余裕資金は借入金返済等の原資とし、財務体質の強化を図ってまいります。

ここ数年の業績により手元資金に余裕が生まれている状況ではありますが、現在開発中の機械が商品化された際に予想される、必要設備に対する資金の担保や、リーマンショック級の景気後退、現在発生しております新型コロナウイルス感染症拡大による、業績低下に伴う運転資金の確保など、業績悪化時にも耐えうる財務体質を確保するため、一定の余裕資金を確保しておく必要があると考えており、安全性の高い金融商品である合同運用指定金銭信託にて余裕資金を運用しております。

また、安定的な財務状況を維持し、経済環境の変動に柔軟に対応できるよう、新型コロナウイルス感染症特別貸付制度による資金調達を実施しております。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成されております。この連結財務諸表の作成において、損益又は資産の状況に影響を与える見積りの判断は、一定の会計基準の範囲内において過去の実績やその時点での入手可能な情報に基づき合理的に行っておりますが、実際の結果は、これらの見積りと異なる場合があります。なお、当社グループの連結財務諸表作成にあたり採用した会計方針は、第5「経理の状況」（連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項）4．会計方針に関する事項に記載のとおりであります。特に次の重要な会計方針が連結財務諸表作成における重要な見積りの判断に大きな影響を及ぼすものと考えております。

a) 完成工事補償引当金

顧客に納入した製品に対して発生したクレームに係る費用に備えるため、製品売上高に対して将来予想される補償費用を一定の比率で算定するとともに、個別に発生見込の高い費用を完成工事補償引当金として計上しております。

引当金の見積りにおいて想定していなかった製品の不具合による義務の発生や、引当の額を超えて費用が発生する場合は、当社グループの業績を悪化させる可能性があります。一方、実際の費用が引当金の額を下回った場合は引当金戻入益を計上することになります。

b) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（進捗の見積りは原価比例法）を適用しております。工事進行基準は、工事の進捗率に応じて収益を計上する方法であり、具体的には見積総原価に対する発生原価の割合をもって完成工事高を計上しております。当社は、工事案件ごとに継続的に見積総原価の見直しを実施するなど、適切な原価管理に取り組んでおりますが、想定していなかった原価の発生等により、実際の原価は見積りと異なる場合があります。将来の業績に影響を及ぼす可能性があります。

c) 繰延税金資産の回収可能性

繰延税金資産の認識に際して用いた会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定のうち、重要なものについては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（1）連結財務諸表 注記事項（重要な会計上の見積り）」に記載のとおりであります。

なお、当連結会計年度においては、会計基準等の改正も含めた会計方針の変更はありません。また、重要な会計上の見積りの変更もありません。

4【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5【研究開発活動】

当社グループは、木材資源を有効に活用できる技術の開発を最重点課題とし、新機種の開発・改善に取り組んでおります。

現在の研究開発は当社開発営業部門において合板機械事業、木工機械事業を中心に推進しております。

当連結会計年度における各セグメント別の研究の目的、主要課題、研究成果及び研究開発費は次のとおりであります。なお、当連結会計年度の研究開発費の総額は269百万円となっております。

(1) 合板機械事業

地球環境と人類にとって、数少ない貴重な地上資源である木材を無駄なく利用できるようにするため、利用が進んでいない再生が可能な植林木（特に、国内においては杉・唐松、海外においてはラジアタ松・ファルカタ等成長の速い木）を合板適用材へと、急速な樹種転換が進んでおります。これらの植林木を利用した合板を作るための機械が必要とされてきたニーズに応えるべく、超精密研磨機、各段均一加圧のアコーディオンプレス、新型ロールジェットドライヤー等の機械開発に取り組む成果をあげております。

また、労働人口減少に伴う人手不足の問題解決に寄与すべく、今まで以上の省人化・自動化や効率化を実現できる機械の開発改良や、より品質の高い加工技術の開発に取り組んでおり、当連結会計年度の合板機械事業に係る研究開発費は204百万円であります。

なお、当連結会計年度における研究開発活動において、大きな変更はありません。

(2) 木工機械事業

輸入材料の高騰や品薄状態になる中、伐採時期を迎えた国内森林資源の有効活用、国産材を利用した構造部材としての利用が課題となっております。

集成材の性能保証、生産性向上が叫ばれる中、木材を有効に歩留まり良く利用するために、集成材工場におけるシステム化の提案として、スキャナーの開発や、高精度・高能力のフィンガージョイントシステムの開発を進めてまいりました。

現在注力しておりますのは、スキャナーシステムのシリーズ化を目標に開発に取り組んでおり、当連結会計年度の木工機械事業に係る研究開発費は65百万円であります。

なお、当連結会計年度における研究開発活動において、大きな変更はありません。

(3) 住宅建材事業

当社の子会社である太平ハウジング株式会社は、ツーバイフォー工法住宅の構造躯体（パネル）の製造販売を行い、構造図設計から建て方施工、現場指導、構造躯体の検査等、一貫システムの運営をしております。

現在も構造躯体の他に建材製品の開発に取り組むなど、より付加価値の高い製品を提供することを進めておりますが、当連結会計年度においては研究開発費の支出はありません。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度については、総額24百万円の設備投資を実施いたしました。

なお、有形固定資産の投資の他、無形固定資産の投資も含めて記載しております。

また、調達方法がリースによるものも区分せず記載しております。

合板機械事業においては、工具器具備品の購入17百万円、勤怠システムの改修2百万円を実施いたしました。木工機械事業においては、工具器具備品の購入4百万円を実施いたしました。

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は次のとおりであります。

(1) 提出会社

2021年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(単位 千円)					従業員数 (名)	
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他		合計
本社工場 (愛知県小牧市)	合板機械事業 及び全社共通	合板機械 生産設備	326,290	52,693	27,759 (28,615)	45,457	44,811	497,012	75
大阪工場 (大阪市住之江区)	木工機械事業	木工機械 生産設備	80,844	10,801	940 (5,124)	10,180	3,479	106,245	42
太平ハウジング株式 会社可児工場(注2) (岐阜県可児市)	住宅建材事業	住宅建設資材 生産設備	137,795	0	661,046 (28,096)	-	1,388	800,230	-

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具・器具及び備品並びにソフトウェア等であります。

なお、金額には消費税等を含んでおりません。

2. 連結子会社太平ハウジング株式会社への賃貸中設備等であります。

(2) 国内子会社

2021年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(単位 千円)				従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置及 び運搬具	その他	合計	
太平ハウジング 株式会社	可児工場(岐阜 県可児市)	住宅建材 事業	住宅建設資 材生産設備	763	8,679	0	9,442	39

(注) 帳簿価額のうち「その他」は、工具・器具及び備品であります。

なお、金額には消費税等を含んでおりません。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

株式の総数

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	2,500,000
計	2,500,000

発行済株式

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2021年3月31日)	提出日現在発行数 (株) (2021年6月25日)	上場金融商品取引所名又は登録 認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	1,500,000	1,500,000	名古屋証券取引所市場第二部 東京証券取引所市場第二部	単元株式数 100株
計	1,500,000	1,500,000	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減 額(千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2017年10月1日	13,500	1,500	-	750,000	-	77,201

(注) 株式併合(10:1)によるものであります。

(5)【所有者別状況】

2021年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							計	単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び地方 公共団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他		
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	8	20	57	19	1	917	1,022	-
所有株式数 (単元)	-	1,330	250	1,959	371	2	11,034	14,946	5,400
所有株式数の 割合(%)	-	8.9	1.7	13.1	2.5	0.0	73.8	100.0	-

(注) 1. 自己株式123,422株は、「個人その他」に1,234単元、及び「単元未満株式の状況」に22株を含めて記載しております。

2. 「その他の法人」の中には、証券保管振替機構名義の株式が11単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
木戸 修	愛知県豊田市	135	9.80
太平製作所自社株投資会	小牧市大字入鹿出新田字宮前955番8	123	9.00
太平製作所取引先持株会	小牧市大字入鹿出新田字宮前955番8	123	8.97
株式会社南製作所	大府市梶田町3丁目130番地	38	2.81
内藤 幸男	愛知県大府市	35	2.60
株式会社三菱UFJ銀行	千代田区丸の内2丁目7番1号	33	2.43
成田 光将	愛知県東海市	33	2.40
株式会社愛知銀行	名古屋市中区栄3丁目14番12号	25	1.81
株式会社名古屋銀行	名古屋市中区錦3丁目19番17号	25	1.81
三井住友信託銀行株式会社	千代田区丸の内1丁目4番1号	25	1.81
計	-	598	43.49

(注) 上記のほか、当社は自己株式123千株を保有しております。

(7) 【議決権の状況】

発行済株式

2021年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 123,400	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 1,371,200	13,712	-
単元未満株式	普通株式 5,400	-	-
発行済株式総数	1,500,000	-	-
総株主の議決権	-	13,712	-

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,100株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数11個が含まれております。

自己株式等

2021年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数の 合計(株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
株式会社太平製作所	愛知県小牧市大字 入鹿出新田字宮前 955番8	123,400	-	123,400	8.23
計	-	123,400	-	123,400	8.23

(注) 自己株式は、2020年7月22日に実施した譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分により、17,576株減少しております。

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	56	118,440
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式数には、2021年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他(譲渡制限付株式報酬による自己株式の処分)	17,576	37,349,000	-	-
保有自己株式数	123,422	-	123,422	-

(注) 当期間における取得自己株式数には、2021年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要項目の一つと位置付けており、経営基盤の確保に努めるとともに、業績や財務状況などを勘案しながら、安定した配当を継続して実施していくことを基本方針としております。

当社は、「取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる。」旨を定款に定めております。

剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の配当金につきましては、中間配当金を含め1株当たり年間50円00銭の配当を実施することを決定いたしました。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当金(円)
2020年11月4日 取締役会決議	41,297	30
2021年6月25日 定時株主総会決議	27,531	20

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は「独自の商品を創造し、社会に貢献する」ことを経営理念に掲げ、企業活動を通じて社会的責任を果たすとの認識の上にたち、企業規模に即した組織運営と経営執行に努めております。その具現は、経営内容の透明性の進展、取締役会の迅速な意思決定を重視しつつ企業価値を高める経営を目指し、業務執行事案の審議をつくしております。コーポレート・ガバナンスの充実が経営上の重要な課題であると認識しており、企業倫理に基づく行動を進めながら信頼される企業を目指し、効率的な事業活動を推進していくこととしております。

企業統治の体制の概要および当該体制を採用する理由

当社は、監査等委員会設置会社制度を採用しております。

当社においては、社外取締役2名を含む3名にて監査等委員会を構成しております。監査等委員会が内部監査室と協力して監査等を行うことにより、取締役の監督機能を強化し、当社のコーポレートガバナンスの更なる充実、経営の健全化と透明性の向上が期待できると考えているため、本体制を選択しております。

当社の経営上の意思決定機関として位置づけられる取締役会は取締役（監査等委員である取締役を除く）7名、監査等委員である取締役3名（うち2名は社外取締役）の合計10名で構成されており、迅速な意思決定と業務運営が可能な規模となっております。取締役会は定例取締役会を3ヶ月に1回開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、法令に定められた事項や経営に関する重要事項を討議し、検討を重ね決定するとともに、業務の執行状況を監督しております。

取締役（監査等委員である取締役を除く）は、それぞれ担当業務を持ち責任が明確化されており、さらには経営の意思決定および監督機能と業務執行機能を制度的に分離し、業務執行責任の明確化と体制強化を図るため、執行役員制度を導入しております。これにより、機動的かつ戦略的な経営体制を再構築し、企業価値の向上を図っております。

また、取締役に執行役員およびチーフ・フリーダーを含めたメンバーで随時に幹部会を開催し、各業務の相互監視を行うことにより経営の公正性および透明性を高め、経営上の諸問題を取り上げ迅速に対処するための経営判断を下しており、さらには、取締役会で決定された基本方針に基づき、業務計画の進捗状況の報告や課題等を抽出し諸施策を協議するとともに、毎月1回各部門のリーダーが集まるリーダー会において幹部会の内容を報告し、各部門に対応する問題を出し合っ部門間の牽制・調整を行い問題解決にあたっております。また業務の執行にあたっては、業務分掌規程等の社内規則に基づく責任と権限および意思決定ルールにより、各取締役（監査等委員である取締役を除く）等の業務執行が適正かつ効率的に行われる体制となっております。取締役および使用人等は、法定の事項に加えて、当社および当社グループの経営、営業に影響を及ぼす重大な事項について、「業務分掌規程」に基づき監査等委員会に報告をする体制となっております。

企業統治に関するその他の事項

当社は、信頼性のある内部統制の基本的枠組みを整備することは企業の社会的責任であると考え、内部統制委員会及び内部監査室を中心に、全部門の協力の下、内部統制制度を定め運用しております。

当社の内部統制の全般的な組織と役割及び運用状況は以下のとおりです。

<委員長> 当社グループ全体の内部統制の重要性に対する意識を浸透させるとともに、制度構築・運用の総括的責任を担う。

<委員会> 基本計画の決定、計画全体の進捗管理、指示及び運用等の本制度における意思決定機関としての役割を担う。

<事務局> 委員会の運営を補佐し、会計監査人との協議の窓口となり、指摘された不備について改善状況の管理を行う。

<各部門> 評価体制における各部門は、内部統制のリスク評価及び自己点検を実施し、内部監査室に報告する。

<監査室> 内部監査室は、各部門が行ったリスク評価の結果を基に、内部監査マニュアルに則って内部監査を実施する。

これらの運用等により、内部監査及び監査法人による監査により指摘された不備は、事務局が委員会に報告し、各部門へ改善指示が出されます。また、改善指示を受け取った各部門は、不備を改善し、事務局に報告しております。事務局は各部門からの報告を基に、不備集計一覧表を作成し、委員および内部監査室の承認を受け、委員会にて改善状況を報告しております。

上記のとおり、内部統制の評価及び監査に関する基準の「内部統制の基本的枠組み」に基づき、整備しております。

当社は、社内規程により取締役の責任を明確にしており、取締役会において取締役（監査等委員である取締役を除く）の業務執行の監督を行うとともに、監査等委員会が取締役の業務執行を厳正に監査・監督しており

ます。当社は激変する経営環境の中で、企業価値・株主価値を最大化するためには、当社を取り巻く環境を適時認識し、さまざまなリスクを適切に管理することが重要であると考えております。リスク管理専門部署は設置していませんが、総務部の中の3名が中心となり、各業務部門に対しリスク管理のチェック・指導等を行っており、経営上重要な意思決定に関する案件およびリスクに対しては、取締役会でリスクの分析・対策の検討をし、意思決定を行っております。また、コンプライアンスを含めた企業の社会的責任を果たすことが、経営上の重要課題であると認識しております。

内部統制システムにより、取締役の職務執行に関する情報・文書は適正に保存・管理をし、リスクの発生に際しては「リスク管理規程」に基づき直ちに対策本部を設置し、迅速かつ適切に対処する体制をとっております。また、上記の事項についてはグループ全体に適用あるものとして検討、討議をし、子会社との情報の交換、人事の交流を図り連携を確立しております。

責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定により、取締役（業務執行取締役等であるものを除く）との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任につき、法令が定める額を限度として責任を限定する契約を締結しております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役が責任原因となった職務の執行について善意かつ重大な過失がないときに限られます。

役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、保険会社との間で、当社の取締役を保険者とする、会社法第430条の3に規定する役員等賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しております。保険料は特約部分も含め会社が全額負担しており、被保険者の実質的な保険料負担はありません。当該保険契約では、被保険者である役員等がその職務の執行に関し責任を負うこと、または当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害について填補することとされております。但し、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は填補されないなど、一定の免責事由があります。

取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く）は11名以内とし、監査等委員である取締役は4名以内とする旨を定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役は、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役とを区別して株主総会において選任すること、その選任決議は、株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。

また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うため、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするためであります。

自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議を持って、自己の株式を取得することが出来る旨を定款に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

(2) 【 役員の状況】

役員一覧

男性10名 女性 - 名 (役員のうち女性の比率 - %)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役社長 (代表取締役)	齊藤 武	1962年12月 5 日生	1983年 4 月 当社入社 2007年 3 月 小牧事業部技術開発リーダー 2011年 6 月 小牧事業部総務チーフリーダー 2013年12月 執行役員小牧事業部技術部長 2016年 6 月 取締役小牧事業部技術部長 2017年 6 月 当社代表取締役社長就任 (現任)	(注) 3	23
取締役 総務部長	近藤 守	1964年10月 1 日生	1983年 4 月 当社入社 2011年 1 月 小牧事業部資材業務部リーダー 2014年 6 月 小牧事業部資材部チーフリーダー 2017年 3 月 執行役員総務副部長 2020年 6 月 取締役総務部長就任 (現任)	(注) 3	4
取締役 大阪事業部長	指吸 隆幸	1961年 8 月 8 日生	1980年 4 月 当社入社 2011年 1 月 大阪事業部開発部チーフリーダー 2014年 6 月 執行役員大阪事業部技術開発部長 2020年 6 月 取締役大阪事業部長就任 (現任)	(注) 3	7
取締役 小牧事業部 技術開発部長	石黒 勝	1965年 3 月30日生	1987年 4 月 当社入社 2002年12月 小牧事業部技術リーダー 2011年 6 月 小牧事業部技術チーフリーダー 2014年 6 月 執行役員小牧事業部技術開発部長 2017年 6 月 取締役小牧事業部技術開発部長就任 (現任)	(注) 3	7
取締役 小牧事業部 技術管理部長	祖父江 雅也	1967年 9 月11日生	1986年 4 月 当社入社 2011年 1 月 小牧事業部技術開発リーダー 2012年 5 月 小牧事業部技術開発チーフリーダー 2017年 3 月 執行役員小牧事業部技術部長 2019年 6 月 取締役小牧事業部技術管理部長就任 (現任)	(注) 3	6
取締役 小牧事業部 開発営業部長	森 淳彦	1969年 5 月28日生	1988年 4 月 当社入社 2010年 8 月 小牧事業部営業リーダー 2011年 6 月 小牧事業部営業チーフリーダー 2015年12月 小牧事業部開発営業チーフリーダー 2017年 3 月 執行役員小牧事業部営業開発部長 2019年 6 月 取締役小牧事業部開発営業部長就任 (現任)	(注) 3	5
取締役 小牧事業部 開発推進部長	尾関 修康	1969年10月 1 日生	1988年 4 月 当社入社 2010年 8 月 小牧事業部営業リーダー 2011年 6 月 小牧事業部営業チーフリーダー 2015年12月 小牧事業部開発営業チーフリーダー 2017年 3 月 執行役員小牧事業部開発営業部長 2019年 6 月 取締役小牧事業部開発推進部長就任 (現任)	(注) 3	6

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 (監査等委員)	杉山 和美	1946年7月18日生	1962年3月 当社入社 2006年3月 小牧事業部開発推進 2006年6月 常勤監査役 2016年6月 取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)4	9
取締役 (監査等委員)	内藤 幸男	1940年10月21日生	1964年8月 株式会社名南製作所入社 1997年6月 同社取締役営業担当 2015年3月 同社退社 2015年4月 同社顧問 2015年6月 当社取締役 2016年6月 当社取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)4	35
取締役 (監査等委員)	長谷川 秀典	1933年12月21日生	2001年3月 株式会社名南製作所嘱託 2001年6月 当社監査役 2016年6月 当社取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)4	5
計					112

(注) 1. 内藤 幸男、長谷川 秀典は、社外取締役であります。

2. 当社の監査等委員会の体制は次のとおりであります。

委員長 杉山 和美、委員 内藤 幸男、委員 長谷川 秀典

なお、杉山 和美は、常勤の監査等委員であります。常勤の監査等委員を選定している理由は、常勤により業務執行取締役の監査等がより一層強化されると考えるからであります。

3. 2021年6月25日開催の定時株主総会の終結のときから1年間

4. 2020年6月26日開催の定時株主総会の終結のときから2年間

社外役員の状況

当社の社外取締役は2名(何れも監査等委員である取締役)であります。

社外取締役を選任する明確な基準は定めておりませんが、人格、見識、経験等を勘案して適任者を選んでおります。

社外取締役、内藤幸男氏は同業他社における取締役としての豊富な経験と高い見識、ならびに海外展開における豊富な経験を、当社経営の監査に活かしていただくとともに、取締役会の経営監督機能のさらなる強化に繋げることができるものと判断し選任しております。なお、内藤幸男氏と当社との間には、当社の株式保有以外に資本関係、人的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役、長谷川秀典氏は、同業他社における取締役としての豊富な経験と高い見識を、当社経営の監査に活かしていただくとともに、取締役会の経営監督機能のさらなる強化に繋げるべく選任しております。なお、長谷川秀典氏と当社との間には、当社の株式保有以外に資本関係、人的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

当社は社外取締役の独立性については、会社法及び東京証券取引所が定める基準等を考慮し判断致します。

社外取締役は経験と専門性を活かし客観的かつ公正な観点から、取締役会において、議案および報告事項に意見等を述べております。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

監査等委員である社外取締役は、常勤の監査等委員である取締役が重要な会議等への出席により把握した事項等の報告、内部監査および会計監査人監査ならびに全社的な内部統制の進捗状況などの報告等を通じ、監査等委員会監査を行うこととしております。

また、内部監査室および監査等委員会は会計監査人と定期的に会合を持ち、会計監査人から監査の経過と結果について報告と説明を受け、意見や情報の交換を行っております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員会監査の状況

当社の経営監視機関として位置づけられる監査等委員会は、常勤の監査等委員である取締役1名および社外取締役2名の合計3名で構成されており、常勤の監査等委員である杉山和美氏については社内に精通した者の立場で取締役会および重要な会議等に出席し、重要な意思決定の過程および業務の執行状況等を把握することにより、監査等委員会監査の実効性を高めております。

内藤幸男氏は、企業経営者として豊富な経験と幅広い見識を有し、特に海外展開の経験が豊富なことから、当社の海外事業展開における意思決定や経営の監督を行うため、取締役会をはじめ、営業会議や経営会議など重要な会議に出席し、業務の執行状況を監督しております。

長谷川秀典氏は、機械メーカーの経営に長年携わっており、客観的かつ中立的な立場から業務執行状況の監督を行うと共に、当社の機械メーカーとしての物創りに対する考え方についての意見を、取締役会および経営会議等重要な会議にて発言しております。

なお、監査等委員に公認会計士、税理士等の資格を有している者はありませんが、社外監査等委員の2名とも、長年の会社経営経験から十分な財務知識を持ち合わせていること、内部監査室との連携において監督機能は有効に機能すると考えております。

また、当社が最も重要視するのは、物創り企業としての的確な意見や監督であるため、役員数等も鑑み現体制としております。

当事業年度において当社は監査等委員会を四半期に1度の頻度で開催しており、個々の監査等委員の出席状況は次のとおりであります。

氏名	監査等委員会開催回数	出席回数
杉山 和美	4回	4回
内藤 幸男	4回	4回
長谷川 秀典	4回	4回

監査等委員会における主な検討事項

- ・当社グループの事業戦略及び事業展開上の主要施策の取組状況
- ・法令、コンプライアンス遵守状況
- ・内部統制システムの整備、運用状況
- ・財務報告開示内容の適正性、会計監査人の監査の相当性

常勤監査等委員の活動概況

・業務監査

四半期に1度開催される定例取締役会および必要に応じて開催される臨時取締役会、月に1度開催される経営会議または営業会議等の重要な会議に出席し、取締役の職務の遂行に関し、不正行為や法令・定款違反の重大な事実が無いかなどを監査しております。

また、事業報告等が法令・定款に従い、会社の状況を正しく示しているか監査しております。

・内部統制監査

内部監査室が実施した監査報告を基に、内部統制が有効に機能しているか監査を実施するとともに、内部統制委員会の報告事項が取締役会で共有され、内部統制体制の整備状況等を把握し、欠陥や問題に適切に対処しているか監査しております。

・会計監査

会計監査人の監査の方法と結果が相当であるか、会計監査人の職務の遂行が適正に実施されることを確保するための体制が整備されているか監査しております。

内部監査の状況

当社の内部監査の組織は、内部統制に係る体制の中に内部監査室があり、内部監査責任者1名を含む5名で構成されており、監査対象の業務においては長年の経験があり、専門知識を持つ者が担当しております。

監査等委員会は内部監査室および会計監査人と定期的に会合を持ち、内部監査室および会計監査人から監査の経過と結果について報告と説明を受け、意見や情報の交換を行っております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

栄監査法人

b. 継続監査期間

3年間

c. 業務を執行した公認会計士

代表社員 業務執行社員 横井陽子

業務執行社員 高原 輝

d. 監査業務に係る補助者の構成

監査業務にかかる補助者の人数 公認会計士 3名

e. 監査法人の選定方針と理由

監査等委員会が栄監査法人を公認会計士等の候補者とした理由は、同監査法人の規模、独立性、専門性および内部管理体制などを総合的に勘案し検討した結果、適任であると判断したためであります。

監査等委員会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨およびその理由を報告いたします。

f. 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

当社の監査等委員及び監査等委員会は、監査法人に対して評価を行っております。この評価については、内部監査室及び監査法人（会計監査人）と定期的な会合を持ち、監査の経過と結果について報告と説明を受けた内容を基に行っており、監査法人の監査の方法及び結果は相当であると評価しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）
提出会社	16,060	-	16,060	-
連結子会社	-	-	-	-
計	16,060	-	16,060	-

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬（a.を除く）

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する報酬は、監査日数・業務の内容等を勘案し、審議し、監査等委員会の同意を得て監査公認会計士等に対する報酬額を決定いたします。

e. 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査等委員会が会社法第399条第1項の同意をした理由は、実施された監査の日数及び内容等を勘案し、審議した結果、妥当であると判断したためであります。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員の報酬等の額の算定方針は、役員が果たす大きな役割の一つとして、ステークホルダーへの利益還元と考えており、ステークホルダーへの利益還元実績としております。

なかでも、株主への還元である配当および従業員への還元である賞与支給実績ならびにベースアップ実績を算定の主要な基礎としております。

取締役の報酬等の総額は、取締役の職位毎に定めた職責給および配当実績および社員の賞与支給実績等を加味して算定した額とし、その内枠として15%～30%を譲渡制限付株式報酬としております。

報酬決定のプロセスは、取締役総務部長が当社方針および算定基礎に基づき算定した報酬案を取締役に提出し、取締役会で協議の上決定しております。

当事業年度における当社の役員の報酬等の額は、2020年6月26日の取締役会において協議し、取締役全員に異議なく承認され決定しております。監査等委員である取締役については、2020年6月26日開催の監査等委員会で協議し決定しております。

また、2019年6月27日開催の第132回定時株主総会において、取締役に当社の企業価値の持続的なインセンティブを与えるとともに、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、譲渡制限付株式報酬制度を導入することが決議されております。

譲渡制限付株式報酬制度を導入後の取締役の報酬構成については、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬構成は、基本報酬、譲渡制限付株式報酬で構成するものとし、各報酬限度は、基本報酬年額200百万円以内、譲渡制限付株式報酬は基本報酬の内枠として年額50百万円以内、普通株式の総数は年3万株以内であります。2020年度におきましては、取締役9名に対し、譲渡制限付株式報酬として15,431株を付与いたしました。

監査等委員である取締役の報酬構成は、基本報酬、譲渡制限付株式報酬で構成するものとし、各報酬限度は、基本報酬年額50百万円以内、譲渡制限付株式報酬は基本報酬の内枠として年額15百万円以内、普通株式の総数は年1万株以内であります。2020年度におきましては、監査等委員である取締役3名に対し、2,145株を付与いたしました。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

第134期（2020年4月1日から2021年3月31日まで）における当社の役員報酬等は、以下のとおりであります。

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)		対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	譲渡制限付株式 報酬	
取締役(監査等委員及び社外取締役を除く)	179,237	147,186	32,051	10
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く)	14,399	11,520	2,879	1
社外役員	8,399	6,720	1,679	2

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、専ら株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的として保有する投資株式を「純投資目的である投資株式」、それ以外の所謂、政策保有株式を「特定投資株式」に区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、当社事業の安定的かつ持続的な発展のためには、業界全体の安定的かつ持続的な発展が必要と考え、様々な取引先との良好な取引関係の維持発展、金融取引関係の維持などを目的に政策保有株式を保有することとしております。

また、新たに保有する場合には、業務上のメリットがあるかを取締役会で協議し決定することとしております。

なお、当社の保有先にて当社株式を保有される場合には、その保有判断は保有先企業等に委ねられており、当社から保有に関する要請を行うことはありません。

保有の合理性を検証する方法につきましては、次の項目を取締役会にて個別銘柄ごとに確認し判断しております。

- ア) 当社が事業を行う業界の発展に寄与する企業であるか。
- イ) 当社が取引を行うにあたり業務上のメリットがあるか。
- ウ) 保有先企業の業績および財務状況に問題が無いか。
- エ) 金融取引実績があるか。

なお、個別銘柄の保有の適否に関する検証を2021年5月13日開催の取締役会にて、保有適否判断表を基に検証を行いました。

検証の結果、前事業年度において保有目的および保有効果が希薄化したと判断し、売却する方針と決議した1銘柄について、継続保有が必要と改めて判断し、保有目的を変更いたしました。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	4	1
非上場株式以外の株式	7	42,479

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	1	493	持株会の買付による増加

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	10	60,023

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報
特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由(注1)	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
キクカワエンタープ ライズ株式会社	3,000	3,000	当社が属する業界及び同業他社の情報収 集	無
	12,720	10,470		
株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グ ループ	13,000	13,000	安定的かつ継続的な金融取引関係の維持	無(注2)
	7,692	5,239		
株式会社ウッドワン	5,485	19,769	良好な取引関係の維持発展を目的とし、 持株会に加入することで取引先企業相互 間の情報共有を行っております。持株会 以外の保有株式14,700株を売却し、持株 会の買付けにより416株増加しておりま す。	有
	6,972	20,263		
愛知銀行株式会社	2,300	2,300	安定的かつ継続的な金融取引関係の維持	有
	6,946	7,302		
株式会社名古屋銀行	1,000	1,000	安定的かつ継続的な金融取引関係の維持	有
	3,150	2,614		
日本デコラックス株 式会社	500	500	保有目的および保有効果が希薄化したと 判断し、売却する方針としております。 具体的な売却時期については株価を勘案 しながら検討して参ります。	無
	2,790	2,550		
株式会社十六銀行	1,000	1,000	安定的かつ継続的な金融取引関係の維持	有
	2,209	1,885		
東京ボード工業株式 会社	-	10,000	取引先との関係強化のため保有しており ました。	有
	-	6,300		
ニチ八株式会社	-	3,900	取引先との関係強化のため保有しており ました。	無
	-	7,987		
永大産業株式会社	-	20,000	取引先との関係強化のため保有しており ました。	無
	-	5,520		
東海東京フィナン シャル・ホールディ ングス株式会社	-	14,000	取引先との関係強化のため保有しており ました。	無
	-	3,444		
ユアサ商事株式会社	-	2,200	取引先との関係強化のため保有しており ました。	無
	-	6,287		
セブン工業株式会 社	-	2,200	取引先との関係強化のため保有しており ました。	無
	-	2,472		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由（注1）	当社の株式の 保有の有無
	株式数（株）	株式数（株）		
	貸借対照表計上額 （千円）	貸借対照表計上額 （千円）		
南海プライウッド株式会社	-	400	取引先との関係強化のため保有しております。	無
	-	1,972		
第一生命保険株式会社	-	900	取引先との業務関連のため保有しております。	無
	-	1,165		
東洋刃物株式会社	-	750	取引先との関係強化のため保有しております。	無
	-	561		

（注）1．保有の合理性の検証につきましては、保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の a．保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容に記載のとおりであります。

2．保有先企業は当社の株式を保有しておりませんが、同子会社が当社の株式を保有しております。

保有目的が純投資目的である投資株式
該当事項はありません。

第5【経理の状況】

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表について、栄監査法人による監査を受けております。

3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等を適切に把握し、又は会計基準の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。また、監査法人等主催の研修会へ参加し、チェック体制を強化しております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,997,687	2,810,539
受取手形及び売掛金	1,648,742	1,025,996
有価証券	2,000,000	2,000,000
仕掛品	374,903	326,528
原材料及び貯蔵品	254,016	267,063
その他	351,250	43,503
貸倒引当金	5,104	4,942
流動資産合計	6,621,496	6,468,689
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,533,831	1,533,831
減価償却累計額	948,161	988,683
建物及び構築物（純額）	585,670	545,148
機械装置及び運搬具	940,527	937,524
減価償却累計額	848,595	865,350
機械装置及び運搬具（純額）	91,931	72,174
土地	689,746	689,746
リース資産	74,869	85,615
減価償却累計額	28,579	39,459
リース資産（純額）	46,289	46,156
その他	132,609	139,069
減価償却累計額	123,023	125,431
その他（純額）	9,586	13,638
有形固定資産合計	1,423,224	1,366,864
無形固定資産		
ソフトウェア	44,943	34,593
リース資産	16,476	9,481
その他	2,142	1,388
無形固定資産合計	63,561	45,462
投資その他の資産		
投資有価証券	86,116	42,588
その他	293,739	268,563
投資その他の資産合計	379,855	311,151
固定資産合計	1,866,640	1,723,478
資産合計	8,488,137	8,192,167

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,148,109	523,761
短期借入金	650,000	800,000
リース債務	20,788	21,388
未払費用	91,059	67,356
未払法人税等	128,156	9,892
賞与引当金	95,753	58,725
受注損失引当金	-	2,431
完成工事補償引当金	137,000	68,000
前受金	572,283	569,110
その他	31,747	221,190
流動負債合計	2,874,898	2,341,856
固定負債		
長期借入金	-	340,000
リース債務	48,720	40,901
繰延税金負債	118,268	117,187
退職給付に係る負債	256,163	260,398
役員退職慰労引当金	19,737	19,737
その他	37,646	8,306
固定負債合計	480,535	786,530
負債合計	3,355,433	3,128,386
純資産の部		
株主資本		
資本金	750,000	750,000
資本剰余金	88,842	103,156
利益剰余金	4,473,605	4,368,145
自己株式	184,718	161,801
株主資本合計	5,127,229	5,059,499
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,973	4,281
その他の包括利益累計額合計	4,973	4,281
純資産合計	5,132,703	5,063,780
負債純資産合計	8,488,137	8,192,167

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
売上高	6,724,660	3,538,441
売上原価	2, 3 5,122,889	2, 3 2,901,783
売上総利益	1,601,771	636,657
販売費及び一般管理費	1 940,115	1 717,950
営業利益又は営業損失()	661,655	81,292
営業外収益		
受取利息	99	78
受取配当金	3,866	3,714
受取保険金	10,380	2,661
保険解約返戻金	547	37,195
鉄屑売却収入	2,550	1,854
助成金収入	-	121,971
その他	2,566	4,529
営業外収益合計	20,010	172,007
営業外費用		
支払利息	3,213	3,639
その他	70	140
営業外費用合計	3,284	3,779
経常利益	678,381	86,935
特別利益		
固定資産売却益	4 385	4 245
投資有価証券売却益	-	25,957
特別利益合計	385	26,202
特別損失		
固定資産除却損	2,548	0
投資有価証券評価損	-	4,090
投資有価証券売却損	-	4,464
特別損失合計	2,548	8,554
税金等調整前当期純利益	676,218	104,583
法人税、住民税及び事業税	245,928	101,166
法人税等調整額	206,974	372
法人税等合計	452,903	100,794
当期純利益	223,314	3,789
親会社株主に帰属する当期純利益	223,314	3,789

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
当期純利益	223,314	3,789
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	24,849	692
その他の包括利益合計	24,849	692
包括利益	198,465	3,097
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	198,465	3,097

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	750,000	77,201	4,398,400	207,419	5,018,181
当期変動額					
剰余金の配当			148,109		148,109
親会社株主に帰属する当期純利益			223,314		223,314
自己株式の取得				49	49
自己株式の処分		11,641		22,751	34,392
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	11,641	75,205	22,701	109,547
当期末残高	750,000	88,842	4,473,605	184,718	5,127,729

	その他の包括利益累計額		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	29,823	29,823	5,048,005
当期変動額			
剰余金の配当			148,109
親会社株主に帰属する当期純利益			223,314
自己株式の取得			49
自己株式の処分			34,392
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	24,849	24,849	24,849
当期変動額合計	24,849	24,849	84,698
当期末残高	4,973	4,973	5,132,703

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	750,000	88,842	4,473,605	184,718	5,127,229
当期変動額					
剰余金の配当			109,250		109,250
親会社株主に帰属する当期純利益			3,789		3,789
自己株式の取得				118	118
自己株式の処分		14,313		23,035	37,349
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	14,313	105,460	22,916	68,230
当期末残高	750,000	103,156	4,368,145	161,801	5,059,499

	その他の包括利益累計額		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	4,973	4,973	5,132,703
当期変動額			
剰余金の配当			109,250
親会社株主に帰属する当期純利益			3,789
自己株式の取得			118
自己株式の処分			37,349
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	692	692	692
当期変動額合計	692	692	68,922
当期末残高	4,281	4,281	5,063,780

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	676,218	104,583
減価償却費	117,752	99,197
株式報酬費用	25,794	36,609
賞与引当金の増減額(は減少)	6,522	37,028
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	6,088	4,235
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	1,001	-
貸倒引当金の増減額(は減少)	12,709	162
完成工事補償引当金の増減額(は減少)	20,000	69,000
受注損失引当金の増減額(は減少)	-	2,431
受取利息及び受取配当金	3,965	3,793
支払利息	3,213	3,639
保険解約返戻金	-	37,195
助成金収入	-	121,971
固定資産除売却損益(は益)	2,163	245
投資有価証券売却損益(は益)	-	21,493
投資有価証券評価損益(は益)	-	4,090
売上債権の増減額(は増加)	1,705,762	622,745
たな卸資産の増減額(は増加)	231,516	35,328
その他の流動資産の増減額(は増加)	303,157	335,245
その他の固定資産の増減額(は増加)	15,782	4,981
仕入債務の増減額(は減少)	347,026	624,347
前受金の増減額(は減少)	495,247	3,172
その他の流動負債の増減額(は減少)	86,150	130,155
その他	172	1
小計	1,519,120	454,867
利息及び配当金の受取額	3,965	3,793
利息の支払額	3,581	3,648
助成金の受取額	-	105,023
法人税等の支払額	222,101	223,891
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,297,403	336,145
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	36,006	36,007
有形固定資産の取得による支出	45,738	8,354
有形固定資産の売却による収入	451	270
無形固定資産の取得による支出	1,560	2,214
投資有価証券の取得による支出	510	493
投資有価証券の売却による収入	-	60,023
保険積立金の解約による収入	-	67,353
投資活動によるキャッシュ・フロー	83,363	80,576
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	-	150,000
長期借入れによる収入	-	340,000
自己株式の取得による支出	49	118
配当金の支払額	146,677	108,441
リース債務の返済による支出	35,732	21,319
財務活動によるキャッシュ・フロー	182,459	360,120
現金及び現金同等物に係る換算差額	172	1
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,031,407	776,844
現金及び現金同等物の期首残高	2,549,243	3,580,650
現金及び現金同等物の期末残高	3,580,650	4,357,494

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社は、太平ハウジング株式会社1社であります。

2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結会計年度末の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

なお、預金と同様の性格を有する有価証券については移動平均法による原価法を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

ロ たな卸資産

製品及び仕掛品

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

原材料及び貯蔵品

当社は先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)、連結子会社は移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。(ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。)

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 7～50年

機械装置及び運搬具 4～12年

ロ 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

ソフトウェア 5年

施設利用権 15年

ハ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

ハ 役員退職慰労引当金

連結子会社において、役員に対する退職金の支給に備えるため、規程に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

二 完成工事補償引当金

顧客に納入した製品に対して発生するクレームに係る費用に備えるため、今後発生が見込まれる補償費について合理的に見積ることができる金額を計上しております。

ホ 受注損失引当金

受注案件に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における受注案件のうち、損失が発生する可能性が高く、かつ、その金額を合理的に見積ることができるものについて、その損失の見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額（中小企業退職金共済制度により支給される部分を除く）に基づき計上しております。

なお、退職給付債務の見込額は簡便法により計算しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（進捗の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクを負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(7) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(重要な会計上の見積り)

繰延税金資産

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

繰延税金負債 117,187千円

(注) 繰延税金資産と繰延税金負債は相殺表示しております。

(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額の算出方法

繰延税金資産は、入手可能な将来の課税所得の見積りからその回収可能性が見込めないと考えられる場合には、評価性引当額の計上により繰延税金資産の金額を減額しております。

当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

当社は、新型コロナウイルス感染症による影響については、今後の終息時期等を正確に予測することは困難な状況にあると考えており、将来加算一時差異の解消等一定の仮定に基づく将来の課税所得の見積りに基づき、繰延税金資産を計上しております。

翌連結会計年度の連結財務諸表に与える影響

繰延税金資産の回収可能性は、将来の課税所得の見積りに依存するため、その見積りを前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、繰延税金資産を認識する金額に重要な影響を与える可能性があります。

(表示方法の変更)

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度の年度末に係る連結財務諸表から適用し、連結財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度に係る内容については記載しておりません。

(連結損益計算書関係)

1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
荷造運搬費	196,036千円	112,617千円
貸倒引当金繰入額	12,709	162
役員報酬	191,724	220,777
給料手当	135,808	134,056
賞与引当金繰入額	20,507	12,275
退職給付費用	7,395	8,328
役員退職慰労引当金繰入額	1,001	-
旅費交通費	104,689	25,838

2. 当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
	190,433千円	269,338千円

3. 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下げ後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
	41,317千円	13,944千円

4. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
機械装置及び運搬具	385千円	-
その他	-	245千円

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	34,963千円	16,002千円
組替調整額	-	17,403
税効果調整前	34,963	1,400
税効果額	10,114	708
その他有価証券評価差額金	24,849	692
その他の包括利益合計	24,849	692

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	1,500,000	-	-	1,500,000
合計	1,500,000	-	-	1,500,000
自己株式				
普通株式	158,278	25	17,361	140,942
合計	158,278	25	17,361	140,942

(注) 1. 普通株式の自己株式数の増加25株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 普通株式の自己株式の減少17,361株は、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分による減少であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年6月27日 定時株主総会	普通株式	107,337	80	2019年3月31日	2019年6月28日
2019年11月7日 取締役会	普通株式	40,771	30	2019年9月30日	2019年12月2日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年6月26日 定時株主総会	普通株式	67,952	利益剰余金	50	2020年3月31日	2020年6月29日

当連結会計年度（自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	1,500,000	-	-	1,500,000
合計	1,500,000	-	-	1,500,000
自己株式				
普通株式	140,942	56	17,576	123,422
合計	140,942	56	17,576	123,422

(注) 1. 普通株式の自己株式数の増加56株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 普通株式の自己株式の減少17,576株は、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分による減少であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年 6月 26日 定時株主総会	普通株式	67,952	50	2020年 3月 31日	2020年 6月 29日
2020年 11月 4日 取締役会	普通株式	41,297	30	2020年 9月 30日	2020年 12月 1日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2021年 6月 25日 定時株主総会	普通株式	27,531	利益剰余金	20	2021年 3月 31日	2021年 6月 28日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
現金及び預金勘定	1,997,687千円	2,810,539千円
有価証券(合同運用指定金銭信託)	2,000,000	2,000,000
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	417,037	453,044
現金及び現金同等物	3,580,650	4,357,494

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

主として、合板機械事業における生産設備(「機械装置及び運搬具」)及びサーバー等の情報機器(「工具・器具及び備品」)並びに、木工機械事業部におけるサーバー等の情報機器(「工具・器具及び備品」)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4.会計方針に関する事項 (2)重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(金融商品関係)

1.金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については元金を毀損しない預金等の商品に限定し、銀行等金融機関からの借入により必要な資金を調達しております。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。輸出に関する取引については、ほとんど円貨建てであるものの、一部外貨建ての営業債権については為替の変動リスクに晒されております。

有価証券は、合同運用指定金銭信託であり、預金と同様の性格を有するものであります。

投資有価証券は、主に取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、ほとんどが半年以内の支払期日であります。また、その一部には材料仕入れ等の輸入に伴う外貨建てのものもあり、為替の変動リスクに晒されております。

借入金に関しては、主に設備投資や事業の運営に必要な資金の調達を目的としたものであり、その一部は変動金利であるため、金利の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

営業債権については、取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、回収懸念先の早期把握や軽減を図っております。また、連結子会社についても同様の管理を行っております。

有価証券である合同運用指定金銭信託は、短期的な資金運用として保有する安全性の高い金融商品であり、信用リスクは僅少であります。

投資有価証券については、主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行い、取引先企業の財務状況等については定期的に把握を行っております。

借入金に関しては、長年にわたり当社と取引のある銀行等金融機関に限定しており、できる限り金利の変動リスクの少ないもので調達しております。また、連結子会社についても同様の管理を行っております。

(4)金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価については、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれており、異なる条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2.参照）。

前連結会計年度（2020年3月31日）

	連結貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1)現金及び預金	1,997,687	1,997,687	-
(2)受取手形及び売掛金	1,648,742	1,648,742	-
(3)有価証券	2,000,000	2,000,000	-
(4)投資有価証券	86,115	86,115	-
資産計	5,732,544	5,732,544	-
(1)支払手形及び買掛金	1,148,109	1,148,109	-
(2)短期借入金	650,000	650,000	-
負債計	1,798,109	1,798,109	-

当連結会計年度（2021年3月31日）

	連結貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1)現金及び預金	2,810,539	2,810,539	-
(2)受取手形及び売掛金	1,025,996	1,025,996	-
(3)有価証券	2,000,000	2,000,000	-
(4)投資有価証券	42,587	42,587	-
資産計	5,879,123	5,879,123	-
(1)支払手形及び買掛金	523,761	523,761	-
(2)短期借入金	800,000	800,000	-
(3)長期借入金	340,000	338,944	1,055
負債計	1,663,761	1,662,705	1,055

（表示方法の変更）

前連結会計年度において記載しておりました「未払法人税等」は、重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より記載を省略しております。この表示方法を反映させるため、前連結会計年度についても記載を省略しております。なお、前連結会計年度の「未払法人税等」の連結貸借対照表計上額は128,156千円であります。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1)現金及び預金、(2)受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)有価証券

有価証券は、預金と同様の性格を有する合同運用指定金銭信託であり、全て短期であるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4)投資有価証券

投資有価証券については、株式であり、取引所の価格によっております。なお、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

(1)支払手形及び買掛金、(2)短期借入金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
非上場株式	1	1

非上場株式は、市場価額がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4)投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,997,687	-	-	-
受取手形及び売掛金	1,648,742	-	-	-
有価証券	2,000,000	-	-	-
合計	5,646,429	-	-	-

当連結会計年度(2021年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,810,539	-	-	-
受取手形及び売掛金	1,025,996	-	-	-
有価証券	2,000,000	-	-	-
合計	5,836,536	-	-	-

4. 長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

当連結会計年度(2021年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	800,000	-	-	-	-
長期借入金	-	128,000	212,000	-	-
合計	800,000	128,000	212,000	-	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2020年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	43,549	18,202	25,347
	債券	-	-	-
	その他	-	-	-
	小計	43,549	18,202	25,347
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	42,565	60,007	17,442
	債券	-	-	-
	その他	2,000,000	2,000,000	-
	小計	2,042,565	2,060,007	17,442
合計		2,086,115	2,078,209	7,905

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額1千円)は、市場価額がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2021年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	23,310	11,260	12,049
	債券	-	-	-
	その他	-	-	-
	小計	23,310	11,260	12,049
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	19,277	24,822	5,544
	債券	-	-	-
	その他	2,000,000	2,000,000	-
	小計	2,019,277	2,024,822	5,544
合計		2,042,587	2,036,083	6,504

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額1千円)は、市場価額がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	-	-	-
(2) 債権	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	-	-	-

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	60,023	25,957	4,464
(2) 債権	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	60,023	25,957	4,464

3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

当連結会計年度において、有価証券について4,090千円(その他有価証券の株式4,090千円)減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得価格に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、2期連続して有価証券の市場価格が帳簿価格の30%~50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づく社内積立の退職一時金制度を採用するとともに、中小企業退職金共済制度に加入しております。

連結子会社である太平ハウジング株式会社におきましては、退職金規定に基づく社内積立の退職一時金制度を採用しております。

また、当社及び連結子会社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	250,075千円	256,163千円
退職給付費用	21,564	16,142
退職給付の支払額	15,476	11,907
退職給付に係る負債の期末残高	256,163	260,398

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	256,163千円	260,398千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	256,163	260,398
退職給付に係る負債	256,163	260,398
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	256,163	260,398

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度21,564千円 当連結会計年度16,142千円

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)13,004千円、当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)12,372千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価減	63,774千円	66,636千円
貸倒引当金	429	924
退職給付に係る負債	79,837	81,312
役員退職慰労引当金	6,631	6,631
賞与引当金	29,786	18,230
税務上の繰越欠損金	-	14,607
株式報酬費用	7,892	17,920
完成工事補償引当金	41,922	20,808
投資有価証券評価損	7,937	7,937
未払事業税等	8,535	3,644
受注損失引当金	-	816
開発研究用設備	143,684	231,704
その他	26,523	18,517
小計	416,955	489,692
評価性引当額(注)	375,944	450,577
繰延税金資産合計	41,011	39,115
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	156,348	154,079
その他有価証券評価差額金	2,931	2,223
繰延税金負債合計	159,280	156,302
繰延税金負債()の純額	118,268	117,187

(表示方法の変更)

前連結会計年度において、独立掲載していた「長期未払金」は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の注記の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度において表示していた「長期未払金」11,519千円は、「その他」として組替えております。

(注) 評価性引当額が74,633千円増加しております。この増加の主な内容は、当社において開発研究用設備に係る評価性引当額を追加的に認識したことに伴うものであります。

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5	0.8
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0	0.2
住民税均等割	0.2	1.1
評価性引当額の増減額	36.6	71.5
税額控除	0.5	6.3
その他	0.3	1.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	67.0	96.4

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

したがって、当社は「合板機械事業」、「木工機械事業」、「住宅建材事業」の3つを報告セグメントとしております。

「合板機械事業」は、ナイフ研磨機、ドライヤー、ホットプレス等を生産しております。「木工機械事業」は、チップパー、フィンガージョインター、スキャナー装置等を生産しております。「住宅建材事業」は、ツーバイフォー工法住宅用建設資材(木質パネル)等を生産しております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額の算定方法

報告されているセグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			計
	合板機械事業	木工機械事業	住宅建材事業	
売上高				
外部顧客への売上高	5,239,388	510,671	974,600	6,724,660
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	30,771	-	30,771
計	5,239,388	541,443	974,600	6,755,432
セグメント利益又は損失()	877,446	177,761	70,629	770,314
セグメント資産	3,912,868	428,481	1,321,200	5,662,550
その他の項目				
減価償却費	82,445	20,504	14,981	117,931
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	57,695	22,069	1,570	81,335

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			計
	合板機械事業	木工機械事業	住宅建材事業	
売上高				
外部顧客への売上高	1,844,881	915,057	778,502	3,538,441
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	22,500	-	22,500
計	1,844,881	937,557	778,502	3,560,941
セグメント利益又は損失()	90,374	136,165	15,993	29,797
セグメント資産	3,853,217	461,261	1,393,011	5,707,489
その他の項目				
減価償却費	67,810	17,986	13,577	99,374
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	19,146	5,591	-	24,738

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	6,755,432	3,560,941
セグメント間取引消去	30,771	22,500
連結財務諸表の売上高	6,724,660	3,538,441

（単位：千円）

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	770,314	29,797
未実現利益の消去	314	311
全社費用（注）	108,972	111,401
連結財務諸表の営業利益又は営業損失（ ）	661,655	81,292

（注）全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費用であります。

（単位：千円）

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	5,662,550	5,707,489
未実現利益の消去	916	605
全社資産（注）	2,826,503	2,485,283
連結財務諸表の資産合計	8,488,137	8,192,167

（注）全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない現金及び預金と本社事務所の有形固定資産であります。

（単位：千円）

その他の項目	報告セグメント計		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費（注）	117,931	99,374	179	176	117,752	99,197
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	81,335	24,738	-	-	81,335	24,738

（注）減価償却費の調整額は、報告セグメントに帰属しない全社資産に係る減価償却費及び未実現利益の調整であります。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	東南アジア	北米	南米	ロシア	その他	合計
3,856,160	110,304	1,417,363	1,198,110	-	142,721	6,724,660

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社日新	1,430,072	合板機械事業・木工機械事業
エンデサ社	1,171,999	合板機械事業
ウェアハウザー社	845,776	合板機械事業

当連結会計年度（自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	東南アジア	北米	南米	ロシア	その他	合計
2,753,159	67,429	539,451	42,657	49,051	86,691	3,538,441

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社日新	604,342	合板機械事業・木工機械事業
ウェアハウザー社	514,750	合板機械事業
協和木材株式会社	215,213	木工機械事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
1株当たり純資産額	3,776.66円	3,678.52円
1株当たり当期純利益	164.98円	2.76円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	223,314	3,789
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	223,314	3,789
期中平均株式数(千株)	1,353	1,371

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	650,000	800,000	0.29	-
1年以内に返済予定の長期借入金	-	-	-	-
1年以内に返済予定のリース債務	20,788	21,388	2.18	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	-	340,000	0.00	2022年～ 2023年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	48,720	40,901	2.31	2022年～ 2027年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	719,509	1,202,289	-	-

(注) 1. 平均利率については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

また、長期借入金は利子補給後の利率を記載しております。

2. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	128,000	212,000	-	-
リース債務	14,845	11,678	7,982	3,953

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	652,367	1,449,993	2,737,706	3,538,441
税金等調整前四半期(当期)純利益 又は税金等調整前四半期純損失() (千円)	27,345	17,710	121,732	104,583
親会社株主に帰属する四半期(当期) 純利益又は親会社株主に帰属する四半 期純損失()(千円)	26,293	3,683	42,959	3,789
1株当たり四半期(当期)純利益又は 1株当たり四半期純損失()(円)	19.34	2.69	31.37	2.76

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は1株当たり 四半期純損失()(円)	19.34	21.84	28.53	28.45

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,723,280	2,430,792
受取手形	470,681	358,147
売掛金	1,054,246	567,623
有価証券	2,000,000	2,000,000
仕掛品	353,129	313,818
原材料及び貯蔵品	181,173	179,859
前払費用	8,946	9,955
その他	336,542	31,442
貸倒引当金	304	2,142
流動資産合計	6,127,695	5,889,497
固定資産		
有形固定資産		
建物	565,462	526,780
構築物	20,173	18,150
機械及び装置	72,607	58,924
車両運搬具	6,939	4,569
工具、器具及び備品	9,655	13,697
土地	689,746	689,746
リース資産	46,289	46,156
有形固定資産合計	1,410,874	1,358,026
無形固定資産		
ソフトウェア	44,943	34,593
リース資産	16,476	9,481
施設利用権	2,142	1,388
無形固定資産合計	63,561	45,462
投資その他の資産		
投資有価証券	86,036	42,480
関係会社株式	50,000	50,000
長期前払費用	3,076	13,806
保険積立金	286,323	250,417
その他	710	710
投資その他の資産合計	426,146	357,414
固定資産合計	1,900,581	1,760,903
資産合計	8,028,277	7,650,401

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	912,135	418,051
買掛金	188,977	69,345
短期借入金	500,000	650,000
リース債務	20,788	21,388
未払費用	78,462	56,542
未払法人税等	116,000	9,800
賞与引当金	79,544	50,045
完成工事補償引当金	137,000	68,000
前受金	569,423	561,236
その他	20,783	218,168
流動負債合計	2,623,115	2,122,578
固定負債		
長期借入金	-	200,000
リース債務	48,720	40,901
繰延税金負債	118,249	117,159
退職給付引当金	207,794	206,042
その他	37,646	8,306
固定負債合計	412,410	572,409
負債合計	3,035,525	2,694,987
純資産の部		
株主資本		
資本金	750,000	750,000
資本剰余金		
資本準備金	77,201	77,201
その他資本剰余金	11,641	25,954
資本剰余金合計	88,842	103,156
利益剰余金		
利益準備金	126,500	126,500
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	354,595	349,448
繰越利益剰余金	3,852,596	3,783,885
利益剰余金合計	4,333,691	4,259,834
自己株式	184,718	161,801
株主資本合計	4,987,815	4,951,188
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	4,936	4,225
評価・換算差額等合計	4,936	4,225
純資産合計	4,992,752	4,955,414
負債純資産合計	8,028,277	7,650,401

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
売上高	5,750,060	2,759,939
売上原価	4,337,168	2,216,732
売上総利益	1,412,891	543,206
販売費及び一般管理費	1,822,179	1,609,317
営業利益又は営業損失()	590,712	66,110
営業外収益		
受取利息	85	60
受取配当金	3,864	2,571
受取保険金	10,380	2,661
保険解約返戻金	547	37,195
鉄屑売却収入	2,550	1,854
受取賃貸料	2,49,200	2,49,200
助成金収入	-	104,548
その他	2,2,529	2,3,566
営業外収益合計	69,156	204,800
営業外費用		
支払利息	2,663	3,154
固定資産賃貸費用	17,169	17,042
その他	45	140
営業外費用合計	19,878	20,336
経常利益	639,990	118,353
特別利益		
固定資産売却益	385	245
投資有価証券売却益	-	25,957
特別利益合計	385	26,202
特別損失		
固定資産除却損	2,548	0
投資有価証券評価損	-	4,090
投資有価証券売却損	-	4,464
特別損失合計	2,548	8,554
税引前当期純利益	637,826	136,002
法人税、住民税及び事業税	233,771	100,981
法人税等調整額	198,886	372
法人税等合計	432,658	100,609
当期純利益	205,168	35,392

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
						固定資産圧縮積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	750,000	77,201	-	77,201	126,500	359,708	3,790,424	4,276,632	207,419
当期変動額									
固定資産圧縮積立金の取崩						5,113	5,113	-	
剰余金の配当							148,109	148,109	
当期純利益							205,168	205,168	
自己株式の取得									49
自己株式の処分			11,641	11,641					22,751
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	11,641	11,641	-	5,113	62,172	57,059	22,701
当期末残高	750,000	77,201	11,641	88,842	126,500	354,595	3,852,596	4,333,691	184,718

	株主資本	評価・換算差額等		純資産合計
	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	4,896,414	29,791	29,791	4,926,205
当期変動額				
固定資産圧縮積立金の取崩	-			-
剰余金の配当	148,109			148,109
当期純利益	205,168			205,168
自己株式の取得	49			49
自己株式の処分	34,392			34,392
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	24,855	24,855	24,855
当期変動額合計	91,401	24,855	24,855	66,546
当期末残高	4,987,815	4,936	4,936	4,992,752

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
					固定資産圧縮積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	750,000	77,201	11,641	88,842	126,500	354,595	3,852,596	4,333,691	184,718
当期変動額									
固定資産圧縮積立金の取崩						5,146	5,146	-	
剰余金の配当							109,250	109,250	
当期純利益							35,392	35,392	
自己株式の取得									118
自己株式の処分			14,313	14,313					23,035
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	14,313	14,313	-	5,146	68,711	73,857	22,916
当期末残高	750,000	77,201	25,954	103,156	126,500	349,448	3,783,885	4,259,834	161,801

	株主資本	評価・換算差額等		純資産合計
	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	4,987,815	4,936	4,936	4,992,752
当期変動額				
固定資産圧縮積立金の取崩	-			-
剰余金の配当	109,250			109,250
当期純利益	35,392			35,392
自己株式の取得	118			118
自己株式の処分	37,349			37,349
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	711	711	711
当期変動額合計	36,627	711	711	37,338
当期末残高	4,951,188	4,225	4,225	4,955,414

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

其他有価証券

時価のあるもの

事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

なお、預金と同様の性格を有する有価証券については移動平均法による原価法を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品及び仕掛品

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

原材料及び貯蔵品

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 7年～50年

機械及び装置 4年～12年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

ソフトウェア 5年

施設利用権 15年

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額(中小企業退職金共済制度により支給される部分を除く)に基づき計上しております。

なお、退職給付債務の見込額は簡便法により計算しております。

(4) 完成工事補償引当金

顧客に納入した製品に対して発生するクレームに係る費用に備えるため、今後発生が見込まれる補償費について合理的に見積ることができる金額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準(進捗の見積りは原価比例法)を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(重要な会計上の見積り)

繰延税金資産

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

繰延税金負債 117,159千円

(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

連結財務諸表「注記事項(重要な会計上の見積り)(2)会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報」に同一の内容を記載しているため記載を省略しております。

(表示方法の変更)

(貸借対照表)

前事業年度において、独立掲載しておりました「固定負債」の「長期未払金」は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「固定負債」に表示していた「長期未払金」37,646千円は、「固定負債」の「その他」として組換えております。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度の年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しておりません。

(損益計算書関係)

1. 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度33%、当事業年度15%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度67%、当事業年度85%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当事業年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
荷造運搬費	129,755千円	56,349千円
貸倒引当金繰入額	8,009	1,837
役員報酬	172,140	202,035
給料手当	119,355	115,421
賞与引当金繰入額	16,941	10,393
退職給付費用	8,929	7,697
減価償却費	30,197	29,861
旅費交通費	102,533	25,010

2. 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当事業年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
営業取引以外の取引による取引高	50,003千円	52,003千円

(有価証券関係)

子会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式50,000千円、前事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式50,000千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価減	62,370千円	64,432千円
貸倒引当金	93	655
退職給付引当金	63,585	63,049
賞与引当金	24,340	15,313
株式報酬費用	7,892	17,920
完成工事補償引当金	41,922	20,808
投資有価証券評価損	7,937	7,937
未払事業税等	7,555	3,644
開発研究用設備	143,684	231,704
その他	21,657	17,766
小計	381,039	443,233
評価性引当額	340,027	404,118
繰延税金資産合計	41,011	39,115
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	156,348	154,079
その他有価証券評価差額金	2,912	2,194
繰延税金負債合計	159,261	156,274
繰延税金負債()の純額	118,249	117,159

(表示方法の変更)

前事業年度において、独立掲載していた「長期未払金」は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の注記の組替えを行っております。

この結果、前事業年度において表示していた「長期未払金」11,519千円は、「その他」として組替えております。

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5	0.6
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0	0.2
住民税均等割	0.2	0.7
評価性引当額の増減額	37.4	47.2
税額控除	0.5	4.8
その他	0.3	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	67.8	74.0

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	565,462	-	-	38,682	526,780	859,294
	構築物	20,173	-	-	2,022	18,150	128,628
	機械及び装置	72,607	-	0	13,682	58,924	722,537
	車両運搬具	6,939	-	-	2,369	4,569	46,386
	工具、器具及び備品	9,655	9,777	0	5,735	13,697	123,690
	土地	689,746	-	-	-	689,746	-
	リース資産	46,289	12,746	-	12,879	46,156	39,459
	計	1,410,874	22,524	0	75,371	1,358,026	1,919,996
無形固定資産	ソフトウェア	44,943	2,214	-	12,563	34,593	43,199
	リース資産	16,476	-	-	6,995	9,481	14,585
	施設利用権	2,142	-	-	753	1,388	9,860
	計	63,561	2,214	-	20,312	45,462	67,645

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

有形固定資産

工具、器具及び備品 加工器具・計測器具 7,938千円

リース資産 デジタルマイクロスコープ 8,500千円

無形固定資産

ソフトウェア 給料システムの改修 2,214千円

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	304	1,957	120	2,142
賞与引当金	79,544	50,045	79,544	50,045
完成工事補償引当金	137,000	54,500	123,500	68,000

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 名古屋市中区栄三丁目15番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託料に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	中部経済新聞に掲載して行う。
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有していません。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第133期）（自2019年4月1日 至2020年3月31日）2020年6月26日東海財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2020年6月26日東海財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第134期 第1四半期）（自2020年4月1日 至2020年6月30日）2020年8月17日東海財務局長に提出

（第134期 第2四半期）（自2020年7月1日 至2020年9月30日）2020年11月13日東海財務局長に提出

（第134期 第3四半期）（自2020年10月1日 至2020年12月31日）2021年2月15日東海財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2020年6月26日東海財務局長に提出

金融商品取引法第24条の5第4項及び「企業内容等の開示に関する内閣府令」第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書であります。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2021年 6月25日

株式会社太平製作所

取締役会 御中

栄監査法人

名古屋事務所

代表社員 公認会計士 横井 陽子 印
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 高原 輝 印

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社太平製作所の2020年4月1日から2021年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社太平製作所及び連結子会社の2021年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

繰延税金資産の回収可能性に関する判断

監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
----------------------	--------

<p>株式会社太平製作所の当連結会計年度の連結貸借対照表において、繰延税金負債117,187千円が計上されている。【注記事項】(税効果会計関係)に記載されているとおり、回収可能性があると判断された繰延税金資産の金額は、39,115千円であり、将来減算一時差異等に係る繰延税金資産の総額489,692千円から評価性引当額 450,577千円が控除されている。また、【注記事項】(重要な会計上の見積り)に記載されているとおり、入手可能な将来の課税所得の見積りからその回収可能性が見込めないと考えられる場合には、評価性引当額の計上により繰延税金資産の金額を減額している。</p> <p>繰延税金資産の回収可能性は、「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第26号)で示されている会社分類の妥当性、将来の課税所得の十分性、将来加算一時差異及び将来減算一時差異の将来解消見込年度のスケジューリング等に依存し、これらは経営者の重要な判断と見積りの要素を伴う。</p> <p>以上から、当監査法人は繰延税金資産の回収可能性に関する判断が、当連結会計年度の連結財務諸表監査で特に重要であり、監査上の主要な検討事項に該当するものと判断した。</p>	<p>当監査法人は、繰延税金資産の回収可能性の判断の妥当性を検討するにあたり、主に以下の監査手続きを実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・繰延税金資産の回収可能性の判断に関連する内部統制の整備及び運用状況の有効性を評価した。 ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」に基づく会社分類の妥当性を検討した。 ・将来の課税所得の見積りの前提となる事業計画が、適切に承認されたものであることを確認した。 ・過年度における事業計画と実績との比較等により、事業計画の見積りの精度を評価した。 ・新型コロナウイルス感染症の影響を含め、将来の課税所得の見積りに含まれる重要な仮定について経営者と議論するとともに、事業計画の合理性及び実現可能性を検討した。 ・将来加算一時差異及び将来減算一時差異の解消見込年度のスケジューリングについて、関連する内部資料の閲覧等により、その仮定の合理性を検討した。
--	--

連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人はリスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査等委員会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、

法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないとは判断した場合は、当該事項を記載しない。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社太平製作所の2021年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社太平製作所が2021年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

内部統制報告書に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査等委員会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。

・財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。

・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- (注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2021年6月25日

株式会社太平製作所

取締役会 御中

栄監査法人

名古屋事務所

代表社員
業務執行社員 公認会計士 横井 陽子 印

業務執行社員 公認会計士 高原 輝 印

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社太平製作所の2020年4月1日から2021年3月31日までの第134期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社太平製作所の2021年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

繰延税金資産の回収可能性に関する判断

連結財務諸表の監査報告書に記載されている監査上の主要な検討事項（繰延税金資産の回収可能性に関する判断）と同一内容であるため、記載を省略している。

財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。
監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。
監査人は、監査等委員会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- (注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。